

I. OBJAŚNIENIA DO AKTUALIZACJI WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ WOJEWÓDZTWA ZACHODNIOPOMORSKIEGO NA LATA 2016-2038

1. Metodyka sporządzenia aktualizacji wieloletniej prognozy finansowej

Przedkładana aktualizacja wieloletniej prognozy finansowej poprzedzona została:

- a) opracowaniem wariantów prognoz dochodów i wydatków bieżących uwzględniających różne uwarunkowania makroekonomiczne i warunki lokalne, wraz z projekcją wolnych środków brutto (przed obsługą zadłużenia); które służą do finansowania inwestycji i obsługi długu;
- b) wyborem najbardziej realistycznego wariantu prognozy, obejmującego dochody i racjonalny poziom wydatków bieżących, który zapewnia wykonanie wszystkich zadań statutowych Województwa;
- c) ustaleniem strategii sprzedaży nieruchomości poprzez wytypowanie możliwych do zbycia składników majątkowych Województwa;
- d) dokonaniem zmian w przedsięwzięciach ujętych w załączniku Nr 2 (i tabelach Nr 6 oraz 6A-I do załącznika Nr 3), przedkładanych do uchwalenia 21 czerwca 2016 r., które stanowią bazę do ustalenia prognozy nakładów inwestycyjnych na zadania i wydatków bieżących na projekty dofinansowane ze środków Unii Europejskiej;
- e) projekcją kosztów obsługi zadłużenia dotyczącą zaciągniętych kredytów;
- f) prognozą zapotrzebowania na środki zewnętrzne;
- g) prognozą całkowitych kosztów obsługi zadłużenia (zadłużenie dotychczasowe i zobowiązania z tytułu kredytów planowanych do zaciągnięcia),
- h) projekcją wolnych środków netto (służących finansowaniu inwestycji po uwzględnieniu kosztów obsługi istniejącego zadłużenia i zabezpieczeniu środków na obsługę planowanego zadłużenia) powiększonych o kwoty przychodów z tytułu nadwyżki budżetowej z roku poprzedniego i wolnych środków, wymienionych w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zmianami).

2. Uwarunkowania ustawowe

Wieloletnia prognoza finansowa sporządzana jest w oparciu o następujące przepisy prawne i wymogi formalne:

- 1) art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zmianami), który począwszy od 2011 roku wprowadził konieczność spełnienia warunku polegającego na tym, że w danym roku budżetowym jednostka samorządu terytorialnego nie może dokonywać większych wydatków bieżących niż dochody bieżące powiększone o nadwyżki budżetowe z lat ubiegłych i wolne środki na rachunku bieżącym budżetu,
- 2) art. 243 ww. ustawy wprowadzający, począwszy od 2014 r., nowy wskaźnik ostrożnościowy odnoszący się do limitu wydatków jednostek samorządu terytorialnego związanych z obsługą zadłużenia i w konsekwencji pośrednio oddziałujący na wysokość zadłużenia jednostek samorządu terytorialnego, tzw. indywidualny wskaźnik zadłużenia j.s.t. i dopuszczalny wskaźnik zadłużenia,
- 3) rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. (Dz. U. z 2013 r. poz. 86 ze zmianami) ustalającego wzór wieloletniej prognozy finansowej oraz zasady i terminy jej sporządzania i przekazywania w systemie informatycznym wskazanym przez Ministerstwo Finansów;

- 4) wytyczne, zawarte w piśmie Ministerstwa Finansów z dnia 23 lipca 2012 r. (znak: ST8/4834/10/05/WWR/12/787) dotyczące sposobu obliczania średniej arytmetycznej dla ostatnich trzech lat, tj. przyjmowania wartości wykonanych z trzech i dwóch lat poprzedzających rok budżetowy oraz planowanych wartości wykazanych w sprawozdaniu za trzy kwartały z roku poprzedzającego rok budżetowy.

3. Zakres danych zawartych w WPF

Proponowany zakres danych ujętych w załącznikach do projektu uchwały zmieniającej uchwałę w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Województwa Zachodniopomorskiego zawiera perspektywę długoterminową obejmującą przewidywany okres spłaty kredytów zaciąganych na przedfinansowanie i dofinansowanie projektów inwestycyjnych objętych limitem zobowiązań (poz. 11.3.2 załącznika Nr 1), głównie realizowanych w ramach RPO WZ, PROW, PO LiŚ, PO WER oraz IW INTERREG na lata 2007-2013 i 2014-2020 i sięga do 2038 roku. Faktycznie jednak przedsięwzięcia inwestycyjne i projekty o charakterze bieżącym realizowane przy współdziale środków z Unii Europejskiej zaplanowane zostały do 2023 roku, umowy o charakterze wieloletnim rodzące zobowiązania długoterminowe (obejmujące poręczenia kredytów dla samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej) sięgają roku 2028 (poz. 11.3.1. załącznika Nr 1).

4. Objasnienia dochodów

Założenia prognostyczne przyjęte dla poszczególnych tytułów dochodów składających się na dochody ogółem, tj. w podziale wg najważniejszych źródeł, przedstawiają się następująco:

- 1) **subwencja ogólna oraz dotacja celowa na zadania drogowe** na 2016 rok zostały zaplanowane na podstawie zawiadomienia MF z dnia 11 marca 2016 r. (znak: ST4.4750.5.2016) o kwotach wynikających z ustawy budżetowej państwa na 2016 rok. W latach następnych:
 - a) **dla części regionalnej** – kwotę na 2017 r. wyliczono na podstawie algorytmu stanowiącego sumę subwencji regionalnej z roku 2016 (z doszacowaniem jej planu do 100%) i dotacji celowej z budżetu państwa na zadania drogowe, powiększoną o wskaźnik wzrostu PKB – 3,9%. Kwoty na lata 2018-2019 skalkulowano w oparciu o wskaźniki wzrostu PKB, i tak dla roku 2018 r. o 4,0% oraz dla roku 2019 r. o 4,1% – odpowiednio do tempa wzrostu PKB założonego w *Wytycznych dot. założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego (aktualizacja maj 2016 r.)*; należy przy tym nadmienić, że ustalenie wielkości na rok 2016 nastąpiło w wyniku przedłużenia o kolejny rok, obowiązywania rozwiązania przejściowego zaproponowanego przez MF wstępnie tylko na rok 2015, dotyczącego wpłat (tzw. „janosikowego”) Województwa Mazowieckiego oraz Dolnośląskiego do budżetu państwa z przeznaczeniem na subwencję regionalną dla samorządów województw. Wielkość subwencji i dotacji na 2016 rok została podana w oparciu o przepisy wynikające z ustawy z dnia 5 sierpnia 2015 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. 2015 r. poz. 1293);
 - b) **dla części wyrównawczej** - w roku 2017 dokonano kalkulacji subwencji na podstawie danych statystycznych o stanie ludności i wpływach z podatków PIT i CIT dla Województwa Zachodniopomorskiego oraz dla wszystkich samorządów województw z uwzględnieniem prognozowanego wykonania kwot dochodów podatkowych województw na 2015 r. Kwota subwencji wyrównawczej ustalona dla roku 2018 stanowi przeszacowaną kwotę (wyliczoną dla roku 2017) o wskaźnik wzrostu PKB wynoszący 4,0%, a dla roku 2019 o wskaźnik wzrostu PKB na poziomie 4,1%;

- c) **dla części oświatowej** – w latach 2017-2019 przyjęto kwoty na poziomie odpowiadającym szacunkom dokonany przez Wydział Edukacji i Sportu:

Tabela nr 1

Wykonanie 2015	2016	2017	2018	2019
20 606 024	20 153 594	20 974 788	20 974 788	20 974 788

- 2) **dotacje celowe i płatności ze środków europejskich** współfinansujące projekty realizowane w ramach funduszy strukturalnych Unii Europejskiej oraz innych programów przez nią współfinansowanych, określono na podstawie montażu finansowych poszczególnych projektów, w których dysponenci obowiązkowo ustalają dochody związane z realizacją projektów. W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2016-2038 ujęto dochody przekazywane z budżetu Unii Europejskiej w ramach perspektywy finansowej na lata 2007-2013. Prognoza uwzględnia również środki unijne przewidziane do uzyskania w ramach nowej perspektywy finansowej na lata 2014–2020, głównie w ramach Pomocy Technicznej PROW, PO Pomoc Techniczna, PO WER i RPO WZ oraz IW INTERREG;
- 3) **dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone** oraz na **zadania własne** na 2016 rok zostały przyjęte na podstawie zawiadomienia Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 25 marca 2016 r. (znak: FB-1.3111.55.4.2016.AM) informującego o wielkościach dotacji wynikających z ustawy budżetowej państwa na 2016 rok, a także na podstawie zawiadomień Wojewody zmieniających wielkość przyznanych dotacji celowych na 2016 r. Natomiast w następnych latach dotacje te zostały zaplanowane na podstawie danych prognozowanych przez realizatorów budżetu;
- 4) **dotacje i środki otrzymywane od innych j.s.t., z funduszy, a także z budżetu państwa na zadania własne realizowane w ramach kontraktu wojewódzkiego**, zostały ujęte w WPF w kwotach stanowiących źródła sfinansowania zaplanowanych wydatków na zadania; ponadto w latach 2016-2019 ujęto środki z Funduszu Kolejowego w kwotach po **8,4 mln zł** w każdym roku na podstawie pisma Ministerstwa Infrastruktury i Rozwoju z dnia 14 stycznia 2016 r. (DTK.VI.4611.1.2016.JW.1);
- 5) **dochody własne z tytułu gospodarowania majątkiem** (sprzedaż mienia) ujęto w WPF (poz. 1.2.1 załącznika Nr 1) zgodnie z informacjami złożonymi przez realizatorów tych dochodów, tj. Zachodniopomorski Zarząd Dróg Wojewódzkich w Koszalinie oraz Wydział Inwestycji i Nieruchomości (wg 3-letniego planu sprzedaży nieruchomości zatwierdzonego przez Zarząd Województwa na posiedzeniu w dniu 22 października 2015 r.);
- 6) **dochody własne z tytułu m.in. zwrotu podatku VAT, różnych opłat i wpływów z usług** ustalono na podstawie informacji przekazanych przez realizatorów budżetu; w tym m.in. na podstawie harmonogramu dostaw i płatności za zakupywane przez Województwo szynobusy i modernizowane elektryczne zespoły trakcyjne oraz planowane zwroty odzyskiwanego podatku VAT przez instytucje kultury realizujące inwestycje współfinansowane dotacją z budżetu województwa;
- 7) **dochody własne z tytułu udziału Województwa w podatku CIT** na 2016 rok skalkulowano z zastosowaniem wskaźnika inflacji 2,5% w stosunku do planowanego wykonania dochodów z tego tytułu w 2015 roku, natomiast w latach 2017–2019 przyjęto wskaźnik wzrostu tych dochodów na poziomie 3,9% w 2017 r., 4% w 2018 r. i 4,1% w 2019 r. - zgodnie z tempem wzrostu PKB założonym w *Wytocznych dot. założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego* (aktualizacja maj 2016 r.);

- 8) **dochody własne z tytułu udziału Województwa w podatku PIT** na 2016 rok przyjęto w kwocie 50,3 mln zł, natomiast w latach 2017–2019 przyjęto następujące wskaźniki wzrostu, tj. w 2017 o 3,9%, w 2018 r. o 4% oraz w 2019 o 4,1% na podstawie przywołanych w pkt 7 wytycznych.

5. Objaśnienia wydatków

Wydatki bieżące oraz inwestycyjne w WPF Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2016-2019, zostały zaktualizowane na podstawie projektu uchwały w sprawie zmian budżetu na 2016 r. przedkładanej do uchwalenia w dniu 21 czerwca 2016 r. Wydatki te skalkulowane zostały w następujący sposób:

- 1) **wydatki na projekty współfinansowane ze środków UE** – zgodnie z uchwalonymi nakładami na projekty o charakterze inwestycyjnym oraz bieżącym (część 1.1. załącznika nr 2 do uchwały - wykaz przedsięwzięć) realizowane przez samorząd województwa - zgodnie z aktualizacją przedkładaną do uchwalenia w czerwcu 2016 r., jak również w dostosowaniu do zawiadomienia Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 25 marca 2016 r. (znak: FB-1.3111.55.4.2016.JŻ), pisma Ministerstwa Rozwoju z dnia 22 marca 2016 r. (znak: DBR.I.310.11.20169.KP.2) informujących o wielkościach dotacji wynikających z ustawy budżetowej państwa na 2016 rok oraz złożonego do Ministerstwa Rozwoju w dniu 6 kwietnia 2016 r. „Harmonogramu zapotrzebowania na środki budżetu państwa”;
- 2) **wydatki ponoszone w związku z realizacją zadań zleconych i niektórych zadań własnych finansowanych dotacją z budżetu państwa:** w kwotach wynikających z zawiadomienia Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 25 marca 2016 r. (znak: FB-1.3111.55.4.2016.AM) informującego o wielkościach dotacji wynikających z ustawy budżetowej państwa na 2016 rok, a także na podstawie zawiadomień Wojewody zmieniających wielkość przyznanych dotacji celowych na 2016 r. Natomiast w następnych latach wydatki te zostały zaplanowane na podstawie danych prognozowanych przez realizatorów budżetu;
- 3) **wydatki bieżące na zadania własne** o charakterze stałym (np. utrzymanie Urzędu Marszałkowskiego, Sejmiku Województwa, promocja i inne) – na podstawie informacji złożonych przez realizatorów budżetu, a także w dostosowaniu do ograniczenia niektórych wydatków bieżących w latach 2016-2019;
- 4) **wydatki wynikające z zawartych umów na rok budżetowy i lata następne** – wg informacji z komórek organizacyjnych UMWZ oraz wojewódzkich jednostek budżetowych,
- 5) **wydatki inwestycyjne o charakterze rocznym** (np. zakupy inwestycyjne, prace modernizacyjne) – zgodnie z informacjami złożonymi przez realizatorów budżetu;
- 6) **rezerwa ogólna** oraz **rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego** w 2016 roku odpowiednio w kwocie: 2,6 mln zł i 1,6 mln zł. W latach 2017-2019 rezerwa ogólna została przyjęta na poziomie 2 mln zł, natomiast rezerwa celowa na poziomie 1,4 mln zł;
- 7) **rezerwy celowe na współfinansowanie projektów bieżących i inwestycyjnych realizowanych ze środków pochodzących z budżetu UE w ramach RPO WZ 2014-2020** w 2016 r. kwocie 5,8 mln zł, w roku 2017 w kwocie 37,5 mln zł, w 2018 r. – 41,8 mln zł, w 2019 r. 38,3 mln zł w celu współfinansowania realizacji przedsięwzięć przez Województwo w ramach osi priorytetowych 1-9 RPO WZ (środki na ten cel zaplanowano po stronie dochodów budżetu w tych samych wysokościach – zgodnie z załącznikiem nr 16 do ustawy budżetowej państwa na 2016 r. z dnia 25 lutego 2016 r.);

- 8) **rezerwa celowa na wkłady własne z budżetu Województwa do projektów bieżących i inwestycyjnych współfinansowanych z budżetu UE** została częściowo rozdysponowana i w kolejnych latach pozostała do dyspozycji kwota: w roku 2016 - 15,3 mln zł, w roku 2018 - 4,2 mln zł oraz w roku 2019 - 18,2 mln zł;
- 9) **wydatki na potencjalną spłatę poręczeń**, dotyczące wyłącznie umów poręczenia kredytów dla wojewódzkich zakładów opieki zdrowotnej i wykazane w klasyfikacji 75704 - Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego (uwzględnione w globalnych kwotach wydatków w poszczególnych latach), zostały zaplanowane na lata 2016 – 2028 zgodnie z harmonogramami spłat kredytów zaciągniętych przez szpitale (poz. 2.1.1 załącznika nr 1);
- 10) **wydatki na obsługę długu** – dla kredytów zaciągniętych w:
- BGK** w 2008 r. w kwocie **26,6 mln zł**,
 - EBI** w 2009 r. w kwocie (I transza) **25 mln zł**,
 - EBI** w 2010 r. w łącznej kwocie (II i III transza) **106 mln zł**,
 - EBI** w 2011 r. w łącznej kwocie (IV, V i VI transza) **103 mln zł**,
 - BGK** w 2012 r. w łącznej kwocie (I i II transza) **29,8 mln zł**,
 - PKO BP** w 2013 r. w łącznej kwocie (I i II transza) **25 mln zł**,
 - EBI** w 2013 r. w kwocie (VII transza) **30 mln zł**,
 - PKO BP** w 2014 r. w kwocie **31 mln zł**,
 - PKO BP** w 2015 r. w kwocie **15,2 mln zł** – do czasu całkowitej spłaty, tj. do 30.06.2016 r.

oraz planowanych do zaciągnięcia w latach 2017–2019 w łącznej kwocie **113,3 mln zł**, skalkulowano na podstawie stawek WIBOR 1M i 3M przyjętych odpowiednio na poziomie 1,65% i 1,72% (notowania z dnia 1 stycznia 2016 r.) powiększonych o 20-procentowy wskaźnik wzrostu oraz marż bankowych wynikających z zawartych umów. Dla umów planowanych do zawarcia w latach 2017-2019 ustalono marżę na poziomie 1,5%. Dla oszacowania kosztów związanych z obsługą transz kredytu EBI zaciągniętych w latach 2008–2013 przyjęto również stawkę WIBOR 3M na poziomie 1,72% (ze wzrostem 20-procentowym) wraz z marżą w wysokości 0,13 pkt. proc.

Wielkości budżetowe prognozowane na kolejne lata 2020–2038 oszacowano w kwotach globalnych (tj. dochody bieżące i majątkowe, wydatki bieżące i majątkowe) w oparciu o podstawowe wskaźniki makroekonomiczne (dynamikę cen towarów i usług konsumpcyjnych – CPI) zawarte w opublikowanej przez Ministerstwo Finansów w dniu 18 maja 2016 r. zaktualizowanej wersji „Wytucznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego”, które przedstawiają się następująco:

Tabela nr 2 (wyciąg z podstawowych wskaźników makroekonomicznych)

Wyszczególnienie	Jedn.	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038
CPI - dynamika średnioroczna	%	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5

W tabeli nr 3 przedstawiono kształtowanie się indywidualnego wskaźnika zadłużenia z ustawy o finansach publicznych. Wskaźnik dla roku 2016 został skalkulowany w oparciu o wykonanie budżetów w latach 2013 - 2015.

Tabela nr 3

Poz. WPF	Wyszczególnienie	2016	2017	2018	2019
WSKAŹNIKI PO ZMIANACH WG STANU NA 21 CZERWCA 2016 R.					
poz. 9.6.1	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty obliczony na podstawie wykonania 2015 r. (większy od poniższej relacji)	9,06	10,24	8,28	7,40
poz. 9.1	Relacja planowanej rocznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodu (indywidualny wskaźnik zadłużenia jst)	8,02	4,04	5,36	6,19
II. Różnica (poz. 9.6.1 - poz. 9.1)		1,04	6,20	2,92	1,21

6. Objaśnienia przychodów i rozchodów

Przychody w latach 2009 – 2011 oraz częściowo w 2013 r. pozyskano z linii kredytowej otwartej dla Województwa Zachodniopomorskiego przez Europejski Bank Inwestycyjny (EBI) na zadania ujęte w wieloletniej prognozie finansowej w łącznej kwocie 264 mln zł, z tego:

- 21 grudnia 2009 r. uzyskano I transzę w kwocie 25 mln zł,
- 18 sierpnia 2010 r. uzyskano II transzę w kwocie 33 mln zł,
- 25 października 2010 r. uzyskano III transzę w kwocie 73 mln zł,
- 15 lipca 2011 r. uzyskano IV transzę w kwocie 50 mln zł,
- 28 października 2011 r. uzyskano V transzę w kwocie 28 mln zł,
- 12 grudnia 2011 r. uzyskano VI transzę w kwocie 25 mln zł,
- 16 grudnia 2013 r. uzyskano VII transzę w kwocie 30 mln zł.

Stan zobowiązań z tytułu zaciągniętych transz kredytów, jaki powstał na koniec marca 2016 roku wyniósł 310,3 mln zł, a składają się na niego tytuły wykazane w Tabeli nr 4.

Tabela nr 4

Lp.	Rok	Wielkość kredytu i kredytodawca	Zobowiązania z tytułu spłaty rat kapitałowych na dzień 31.03.2016 r.
1.	2008	26.600.000 zł (BGK)	7.373.000 zł
2.	2009	25.000.000 zł (EBI)	19.531.250 zł
3.	2010	106.000.000 zł (EBI)	85.718.092 zł
4.	2011	103.000.000 zł (EBI)	85.225.521 zł
5.	2012	29.800.000 zł (BGK)	23.343.333 zł
6.	2013	24.995.056 zł (PKO BP)	19.371.168 zł
7.	2013	30.000.000 zł (EBI)	27.272.727 zł
8.	2014	31.436.646 zł (PKO BP)	27.507.065 zł
9.	2015	15.178.000 zł (PKO BP)	14.925.033 zł
Razem			310.267.190 zł

Wielkość kredytów zaciągniętych w latach 2009-2015 oraz planowanych do zaciągnięcia w latach 2017-2019 prezentuje Tabela Nr 5

Tabela nr 5

Lp.	Rok	Wielkość kredytu EBI	Wielkość pozostałych kredytów komercyjnych – stan na 21.06.2016 r.
1.	2009	25.000.000 zł	-
2.	2010	106.000.000 zł	-
3.	2011	103.000.000 zł	-
4.	2012	-	29.800.000 zł
5.	2013	30.000.000 zł	24.995.056 zł
6.	2014	-	31.436.646 zł
7.	2015	-	15.178.000 zł
8.	2016	-	-
9.	2017	-	50.950.058 zł
10.	2018	-	31.612.806 zł
11.	2019	-	30.720.215 zł
Razem		264.000.000 zł	214.692.781 zł

Rozchody z tytułu spłaty rat kredytów zaplanowano na podstawie zawartych umów kredytowych zawierających: w przypadku kredytów zaciągniętych w BGK i PKO BP - szczegółowe harmonogramy spłat, natomiast w przypadku linii kredytowej otwartej w EBI - ogólne warunki spłaty transz kredytu z wykorzystaniem maksymalnego okresu spłaty, tj. 24 i 25 lat.

Szczegółowe rozliczenie rozchodów dla poszczególnych kredytów przedstawia się następująco i tak: spłaty rat dla kredytu zaciągniętego w:

- a) **BGK** w kwocie **26,6 mln zł**, udzielonego na okres od 11 grudnia 2008 r. do 31 grudnia 2018 r., z terminem płatności od 31 stycznia 2009 r., następują w równych ratach miesięcznych wynoszących 221.000 zł (w każdy ostatni dzień miesiąca);
- b) **EBI** w kwocie (I transza) **25 mln zł**, udzielonej na okres od 21 grudnia 2009 r. do maksymalnie 15 grudnia 2034 r., z odroczonym terminem płatności rat kapitałowych do 15 marca 2011 r., następują w 96 ratach kwartalnych po 260.417 zł każda;
- c) **EBI** w łącznej kwocie (II i III transza) **106,0 mln zł**, udzielonej na okres od 18 sierpnia (II transza) i od 25 października 2010 r. (III transza) do maksymalnie 15 grudnia 2034 r. (II transza) i 15 września 2035 r. (III transza) z odroczonym terminem płatności rat kapitałowych odpowiednio od 15 marca 2011 r. i 15 marca 2012 r.; następują odpowiednio w 96 i 95 ratach kwartalnych łącznie po ok. 1.112,2 mln zł;
- d) **EBI** w łącznej kwocie (IV, V i VI transza) **103 mln zł**, udzielonej na okres od 15 lipca 2011 r. (IV transza), od 28 października 2011 r. (V transza) i od 15 grudnia 2011 r. (VI transza) do 15 września 2036 r., z odroczonym terminem płatności rat kapitałowych od 15 marca 2012 r.; następują w 99 i 98 ratach kwartalnych po 1.045,5 tys. zł;
- e) **BGK** w kwocie **29,8 mln zł**, udzielonego od 16 listopada 2012 r. do 31 grudnia 2027 r., z odroczonym terminem płatności rat kapitałowych od 31 marca 2013 r., następują w równych 60 kapitałowych ratach kwartalnych wynoszących 496,7 tys. zł;
- f) **PKO BP** w kwocie **25 mln zł**, udzielonego od 25 października 2013 r. do 31 grudnia 2023 r., na okres 10 lat, z odroczonym terminem płatności rat kapitałowych od 31 marca 2014 r., następują odpowiednio w 40 kapitałowych ratach kwartalnych po 624,9 tys. zł;
- g) **EBI** w kwocie (VII transza) **30 mln zł**, udzielonej na okres od 16 grudnia 2013 r. do 15 września 2038 r. z odroczonym terminem płatności rat kapitałowych od 15 marca 2014 r.; następują w 99 ratach kwartalnych po 303 tys. zł;
- h) **PKO BP** w kwocie **31 mln zł**, udzielonego od 8 grudnia 2014 r. do 31 grudnia 2024 r. na okres 10 lat, z odroczonym terminem płatności rat kapitałowych od 31 marca 2015 r. ze spłatą w równych 40 kapitałowych ratach kwartalnych po 785,9 tys. zł, dla którego zakłada się wcześniejszą spłatę 9 ostatnich rat kapitałowych do 30 czerwca 2016 r. na łączną kwotę 7.073,2 tys. zł. W związku z tym, zakończenie spłaty kredytu nastąpi w dniu 30 września 2022 r.;
- i) **PKO BP** w kwocie **15,2 mln zł**, udzielonego od 22 października 2015 r. do 31 grudnia 2030 r. na okres 15 lat, z odroczonym terminem płatności rat kapitałowych od 31 marca 2016 r., ze spłatą w 60 kapitałowych ratach kwartalnych po 253 tys. zł, który planuje się spłacić w całości do 30 czerwca 2016 r. Zobowiązanie pozostałe do spłaty na ten dzień wyniesie 14.925 tys. zł.
- j) **planowanych do zaciągnięcia w bankach komercyjnych** w latach 2017 - 2019 (w kwotach wskazanych w tabeli nr 5), do udzielenia na okres 15 lat; nastąpią w 60 kapitałowych ratach kwartalnych odpowiednio po: 849,2 tys. zł, 526,9 tys. zł i 512,0 tys. zł.

Dodatkową spłatę zobowiązań kredytów zaciągniętych w PKO BP wymienionych w lit. h) i i) zaplanowano na podstawie oceny sytuacji finansowej Województwa,

która - po rozliczeniu roku 2015 – jest korzystna i pozwala przeznaczyć wolne środki na dodatkową przedterminową spłatę kredytów i dzięki temu zmniejszy poziom zadłużenia w latach następnych. Wielkość przeznaczanej kwoty na dodatkową spłatę zaciągniętych zobowiązań nie może jednak przekroczyć bezpiecznego poziomu stanowiącego bazę do obliczenia indywidualnego wskaźnika zadłużenia i gwarantującego nieprzekroczenie dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań wynikającego z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Z rozliczenia wykonania budżetu roku 2015 wg stanu na dzień 31 grudnia powstały wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych oraz nadwyżka budżetowa w łącznej wysokości 67,4 mln zł m.in. z tytułu uzyskania ponadplanowych dochodów pochodzących z refundacji wydatków poniesionych w latach ubiegłych na projekty realizowane w ramach RPO WZ 2007-2013 oraz PO IiŚ w związku z podniesieniem poziomu dofinansowania z budżetu UE. Nadwyżkę środków planuje się przeznaczyć w budżecie roku 2016 r. na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów bankowych w łącznej kwocie 43,4 mln zł.

Pozostała kwota wolnych środków w wys. 26,6 mln zł zostanie przeznaczona na wkłady własne do projektów współfinansowanych ze środków budżetu UE w ramach nowej perspektywy finansowej 2014-2020, które będą sukcesywnie wprowadzane do budżetu Województwa Zachodniopomorskiego w ciągu 2016 roku i latach następnych.

I. OBJAŚNIENIA DO ZMIAN W MONTAŻACH FINANSOWYCH PRZEDSIĘWZIĘĆ PROPONOWANYCH DO UCHWALENIA (Tabele Nr 6 oraz 6A-I do objaśnień)

Zmiany przedsięwzięć ujętych w uchwale Sejmiku Województwa Zachodniopomorskiego **Nr XXIII/305/13 z dnia 26 marca 2013 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2016 – 2038 ze zmianami**, wprowadzane w przedkładanym projekcie uchwały zmieniającej ww. uchwałę zawarte są w tabelach Nr 6 oraz 6A-I, obejmujących zmianę kwot dochodów i wydatków zaplanowanych na poszczególne przedsięwzięcia usystematyzowane wg głównych dziedzin działalności samorządu województwa.

Wprowadzone zmiany w dochodach i wydatkach zawarto w zamieszczonych w pkt. 1 i pkt. 2 tabelach zbiorczych.

1. Zmiany w dochodach

Zbiorcze zestawienie zmian dochodów zawiera poniższa tabela.

Źródło finansowania	DOCHODY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		DOCHODY PO ZMIANACH	
	Dochody na zadania - łącznie	w tym	Dochody - łącznie	w tym	Dochody na zadania - łącznie	w tym
		rok 2016		rok 2016		rok 2016
OGÓŁEM DOCHODY	1 925 129 026	199 453 099	-390 772 426	5 335 090	1 534 356 600	204 788 189
środki na wkład własny krajowy	1 694 903	-	-1 694 903	-	-	-
dotacje celowe z budżetu państwa	80 985 328	9 006 049	-846 514	288 175	80 138 814	9 294 224
dotacje celowe od innych jst	28 409 749	1 398 414	-6 329 077	-	22 080 672	1 398 414
środki z funduszy celowych	86 298 635	13 901 163	-11 310 000	-	74 988 635	13 901 163
środki z budżetu województwa	67 351 047	16 020 420	1 643 300	2 153 370	68 994 347	18 173 790
dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	111 375 883	-	-111 375 883	-	-	-
dotacje z budżetu państwa - kontrakt wojewódzki	29 685 689	911	-11 560 528	-911	18 125 161	-
środki pozyskane z innych źródeł	841 481	-	-	-	841 481	-
środki z Unii Europejskiej	32 575 644	7 105 906	19 715 054	-2 537 682	52 290 698	4 568 224
dotacje celowe / płatności z UE	1 485 910 667	152 020 236	-269 013 875	5 432 138	1 216 896 792	157 452 374

W prezentowanej uchwale dokonano **zmniejszenia**, *per saldo*, dochodów o kwotę **390.772.426 zł**, na którą składa się:

- 1) **zmniejszenie dochodów** o łączną kwotę **543.334.966 zł**, z tego o kwotę:
- **540.309.302 zł** współfinansującą przedsięwzięcia, które zostały **wyłączone** z wykazu przedsięwzięć z powodu ich zakończenia i rozliczenia w 2015 r. – **zgodnie z zasadą ujmowania w wykazie przedsięwzięć wyłącznie zadań, które posiadają limity zobowiązań, tj. nakłady zaplanowane na rok bieżący i lata następne.**

W tabeli przedstawiono wykaz wyłączanych z WPF zadań, w tym projektów współfinansowanych środkami UE.

Lp.	Wyszczególnienie	Dochody
1.	Zakup i modernizacja kolejowego taboru pasażerskiego o napędzie elektrycznym w ramach Osi II RPO (2013-2015)	83 335 000
2.	Pomoc Techniczna PO RYBY 2007-2013 - Oś 5 (2009-2015)	7 172 100
3.	Pomoc Techniczna PO „RYBY 2007-2013 - Oś 5 - zakupy inwestycyjne (2009-2015)	38 955
4.	Poprawianie i rozwijanie infrastruktury związanej rozwojem i dostosowaniem rolnictwa i leśnictwa w ramach PROW, Osi 1, Działania 125 (2009-2015)	152 411 078
5.	Znaczenie nowoczesnych technologii w motywowaniu dorosłych z terenów defaworyzowanych do uczenia się w ramach Programu LLP „Uczenie się przez całe życie” – GRUNDTVIG (2013-2015)	67 555
6.	MARRIAGE - Lepsze zarządzanie mariną, konsolidacja sieci przystani i marketingu turystyki wodnej w obszarze Południowego Bałtyku w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Południowy Bałtyk - EWT (2012-2015)	806 617
7.	Zachodniopomorskie - Morze Przygody. Promocja turystyczna Województwa Zachodniopomorskiego i Szczecińskiego Obszaru Metropolitalnego w ramach RPO WZ, Osi VI (2012-2015)	2 803 921
8.	Zachodniopomorskie - Morze Przygody. Promocja turystyczna Województwa Zachodniopomorskiego i Szczecińskiego Obszaru Metropolitalnego w ramach RPO WZ, Osi VI - zakupy inwestycyjne (2013-2015)	33 770
9.	Pomorze Zachodnie - wszystko czego potrzebujesz. Promocja turystyczna Województwa Zachodniopomorskiego w ramach RPO WZ, Osi VI (2013-2015)	5 724 609
10.	Poznaj Pomorze Zachodnie. Oznakowanie turystyczne regionu w ramach RPO WZ, Osi VI (2012-2015)	47 185
11.	Poznaj Pomorze Zachodnie. Oznakowanie turystyczne regionu w ramach RPO WZ, Osi VI – zakupy inwestycyjne (2012-2015)	412 433
12.	Projekty w ramach Pomocy Technicznej - Oś VIII RPO WZ (2007-2015)	128 717 364
13.	Projekty w ramach Pomocy Technicznej - Oś VIII RPO WZ - zakupy inwestycyjne (2007-2015)	3 436 388
14.	Oś transportowa północ-południe kierunkiem zwiększania innowacyjności i dynamiki regionów Europy Środkowej w ramach Funduszu Wyszehradzkiego (2014-2015)	71 768
15.	Zlecenie wykonania i udostępniania map topograficznych i tematycznych opracowań numerycznych, prowadzenie wojewódzkich baz danych oraz standardowych opracowań kartograficznych (2014-2015)	347 000
16.	Profesjonalne kadry - lepsze jutro II w ramach działania 7.1 PO KL (2012-2015)	4 964 084
17.	Pomoc Techniczna w ramach PROW, Schematu I, II i III (2007-2015)	35 551 856

18.	Pomoc Techniczna w ramach PROW, Schematu I, II i III - zakupy inwestycyjne (2007-2015)	64 726
19.	Piramida kompetencji - II edycja w ramach działania 6.1. PO KL (2013-2015)	2 230 047
20.	Inwestycja w wiedzę motorem rozwoju innowacyjności w regionie w ramach działania 8.2 PO KL - III edycja (2013-2015)	2 631 915
21.	Zachodniopomorskie talenty - regionalny system stypendialny - IV edycja w ramach działania 9.1 PO KL (2013-2015)	2 476 742
22.	Najlepszy w zawodzie w ramach działania 9.2 PO KL (2014-2015)	12 576 799
23.	Priorytet: X. Pomoc Techniczna w ramach PO KL (2007-2015)	54 631 531
24.	Sieć Centrów Obsługi Inwestorów i Eksporterów w ramach PO Innowacyjna Gospodarka, Priorytet VI, Działanie 6.2, Poddziałanie 6.2.1 (2010-2015)	1 294 327
25.	Wzrost atrakcyjności inwestycyjnej Województwa Zachodniopomorskiego - Promocja walorów inwestycyjnych Województwa Zachodniopomorskiego - etap I i II w ramach RPO WZ, Oś I, Działanie 1.3. (2012-2015)	6 140 181
26.	Misje eksportowe - etap I, II, III, IV, V i VI w ramach RPO WZ, Oś I, Działanie 1.3, Poddziałanie 1.3.2 (2012-2015)	825 558
27.	Architektoniczno - urbanistyczna koncepcja rozbudowy Teatru Polskiego w Szczecinie w ramach RPO WZ, Osi VI (2011-2015)	510 070
28.	Przebudowa drogi woj. nr 124 na odcinku Cedynia - Chojna w ramach Osi II RPO (2008-2015)	23 107 116
29.	Dokumentacje techniczne na zadania drogowe w ramach Osi VIII RPO (2014-2015)	89 400
30.	Przebudowa dróg wojewódzkich (2011-2015)	6 329 077
31.	Zachodniopomorskie Regionalne Obserwatorium Terytorialne podstawą rozwoju regionu w ramach działania 5.2 PO KL (2014-2015)	1 362 130
32.	Zachodniopomorskie Regionalne Obserwatorium Terytorialne podstawą rozwoju regionu w ramach działania 5.2 PO KL - wydatki inwestycyjne (2014-2015)	98 000
RAZEM ZMNIEJSZENIE DOCHODÓW		540 309 302

- **3.025.664 zł** współfinansująca projekty z zakresu:
- a) **transportu i łączności** o łączną kwotę **3.024.736 zł**, z tego na zadaniach:
- z zakresu dróg wojewódzkich realizowanych w ramach Osi II RPO WZ oraz Interreg VA łącznie o kwotę 1.854.774 zł, z tego na zadaniu pn. „Przebudowa drogi woj. nr 203 na odcinku Iwięcino - Darłowo, etap I Iwięcino - Dąbki” (o 83.202 zł) oraz „Przebudowa drogi woj. nr 163 na odcinku Czaplínek - Wałcz - etap I” (o 968.630 zł) oraz „Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 120 - przejście przez Wełtyń” (802.942 zł) - poz. 3, 6 i 22 części I Tabeli 6A,
 - „Zakup pasażerskiego taboru kolejowego do obsługi połączeń międzywojewódzkich przez Województwa: Lubuskie i Zachodniopomorskie” realizowanym w ramach PO IiŚ o kwotę 73.080 zł - poz. 29 części I Tabeli 6A,
 - „Zimowe utrzymanie dróg” o kwotę 1.096.882 zł - poz. 10 części II Tabeli 6A;
- b) **ochrony zdrowia** o kwotę **928 zł** na przedsięwzięciu pn. „Podniesienie jakości i dostępności kardiologicznych usług medycznych w SPWSZ w Szczecinie poprzez modernizację szpitalnych oddziałów kardiologicznych” realizowanym w ramach osi VII RPO - poz. 8 Tabeli 6C;

2) **zwiększenie dochodów** o kwotę **152.562.540 zł** na przedsięwzięciach z zakresu:

- a) **transportu i łączności** o łączną kwotę **142.623.514 zł**, z tego o:
- 114.784.000 zł w związku z wprowadzeniem do WPF nowych przedsięwzięć planowanych do realizacji w ramach Osi V RPO WZ 2014-2020, z tego: pn. „Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 142 na odcinku Szczecin - Krzywica” (43.775.000 zł), „Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 102 na odcinku Międzywodzie -Dziwnów” (15.164.000 zł), „Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 102 na odcinku Łukęcin - Lędzin” (52.020.000 zł) oraz „Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 151 na odcinku Świdwin - Łobez” (3.825.000 zł) - poz. 14, 15, 16 i 17 części I Tabeli 6A,
 - 25.669.659 zł w związku z wprowadzeniem do WPF nowych przedsięwzięć planowanych do realizacji w ramach IW INTERREG VA, z tego pn. „Przebudowa i rozbudowa przejścia drogowego przez m. Tanowo na drodze woj. Nr 115 (6.111.159 zł), „Przebudowa i rozbudowa przejścia drogi woj. nr 125 przez m. Golice i m. Klępicz” (6.888.240 zł), „Przebudowa i rozbudowa przejścia drogi woj. nr 114 przez m. Brzózki” (3.359.538 zł), „Przebudowa i rozbudowa przejścia drogi woj. nr 122 przez m. Krzywlin (etap II)” (5.375.260 zł) oraz „Przebudowa i rozbudowa przejścia drogi woj. nr 125 przez m. Moryń i m. Bielin” (3.935.459 zł) - poz. 23, 24, 25, 26 i 27 części I Tabeli 6A,
 - 16.488 zł na zadaniu pn. „Promocja taboru kolejowego zakupionego w ramach PO IiS”, w związku ze zwiększeniem poziomu dofinansowania z budżetu UE - poz. 30 części I Tabeli 6A,
 - 2.153.370 zł na przedsięwzięciu pn. „Przebudowa mostu k. miejscowości Żelimucha w ciągu drogi woj. Nr 166” w związku z otrzymaniem subwencji na dofinansowanie kosztów realizacji zadania - poz. 7 części II Tabeli 6A;
- b) **oświaty i edukacyjnej opieki wychowawczej** o łączną kwotę **19.997 zł**, z tego o:
- 11.597 zł na zadaniu pn. „Prowadzenie Punktu Informacji Europejskiej Europe Direct – Szczecin” w związku z podpisaniem nowej umowy w Komisją Europejską - poz. 1 części I Tabeli 6D,
 - 8.400 zł w związku z wprowadzeniem do WPF nowego zadania bieżącego pn. „Wolontariat europejski EVS w ramach Programu Erasmus+” - poz. 4 części I Tabeli 6D,
- c) **rolnictwa i ochrony środowiska** o kwotę **9.521.439 zł** na przedsięwzięciu pn. „Pomoc Techniczna w ramach PROW 2014 - 2020” - poz. 3 części I Tabeli 6G;
- d) **rozwoju regionalnego i planowania przestrzennego** o kwotę **397.590 zł** w związku z wprowadzeniem do WPF nowego przedsięwzięcia pn. „Wsparcie techniczne Interreg VA Południowy Bałtyk” - poz. 1 części I Tabeli 6I.

2. Zmiany w wydatkach na przedsięwzięcia:

Zbiorcze zestawienie zmian wydatków zawiera poniższa tabela.

Źródło finansowania	WYDATKI PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		WYDATKI PO ZMIANACH	
	Wydatki na zadania - łącznie	w tym	Wydatki łącznie	w tym	Wydatki na zadania - łącznie	w tym
		rok 2016		rok 2016		rok 2016
OGÓLEM WYDATKI	3 152 980 969	325 004 485	-482 322 069	-5 054 533	2 670 658 900	319 949 952
środki z budżetu województwa	1 197 740 904	165 611 608	-103 022 910	-11 302 923	1 094 717 994	154 308 685
dotacje celowe dla jps	112 964 204	5 039 601	-1 544 068	-	111 420 136	5 039 601
dotacje celowe z budżetu państwa	80 985 328	8 991 635	-846 514	305 973	80 138 814	9 297 608
dotacje celowe od innych jst	28 409 749	1 398 414	-6 329 077	0	22 080 672	1 398 414
środki z funduszy celowych	86 298 635	12 099 643	-11 310 000	0	74 988 635	12 099 643
dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	111 375 883	-	-111 375 883	-	0	-
dotacje z budżetu państwa - kontrakt wojewódzki	29 685 689	-	-11 560 528	-	18 125 161	-
środki z Unii Europejskiej	19 595 080	4 573 083	32 695 616	4 667 417	52 290 696	9 240 500
dotacje celowe / płatności z UE	1 485 925 497	127 290 501	-269 028 705	1 275 000	1 216 896 792	128 565 501

Zmiany w wartościach kosztorysowych oraz w planie wydatków dotyczą:

2.1. W zestawieniach przedsięwzięć dokonano usunięcia zadań rozliczonych i zakończonych 2015 r. – **zgodnie z zasadą ujmowania w wykazie przedsięwzięć wyłącznie zadań, które posiadają limity zobowiązań**, tj. nakłady zaplanowane na rok bieżący i lata następne.

W tabeli przedstawiono wykaz wyłączanych z WPF zadań, w tym projektów współfinansowanych środkami UE.

Lp.	Wyszczególnienie	Wydatki
1.	Zakup i modernizacja kolejowego taboru pasażerskiego o napędzie elektrycznym w ramach Osi II RPO (2013-2015)	83 335 000
2.	Pomoc Techniczna PO RYBY 2007-2013 - Oś 5 (2009-2015)	7 229 182
3.	Pomoc Techniczna PO RYBY 2007-2013 - Oś 5 - zakupy inwestycyjne (2009-2015)	38 955
4.	Poprawianie i rozwijanie infrastruktury związanej rozwojem i dostosowaniem rolnictwa i leśnictwa w ramach PROW, Osi 1, Działania 125 (2009-2015)	152 411 078
5.	Modernizacja budynku internatu przy pl. Orła Białego 2 w Szczecinie Akademii Sztuki w Szczecinie (2013-2015)	159 718
6.	Znaczenie nowoczesnych technologii w motywowaniu dorosłych z terenów defaworyzowanych do uczenia się w ramach Programu LLP „Uczenie się przez całe życie” – GRUNDTVIG (2013-2015)	67 520
7.	MARRIAGE - Lepsze zarządzanie mariną, konsolidacja sieci przystani i marketingu turystyki wodnej w obszarze Południowego Bałtyku w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Południowy Bałtyk - EWT (2012-2015)	966 112
8.	Zachodniopomorskie - Morze Przygody. Promocja turystyczna Województwa Zachodniopomorskiego i Szczecińskiego Obszaru Metropolitalnego w ramach RPO WZ, Osi VI (2012-2015)	2 803 921
9.	Zachodniopomorskie - Morze Przygody. Promocja turystyczna Województwa Zachodniopomorskiego i Szczecińskiego Obszaru Metropolitalnego w ramach RPO WZ, Osi VI - zakupy inwestycyjne (2013-2015)	33 770
10.	Pomorze Zachodnie - wszystko czego potrzebujesz. Promocja turystyczna Województwa Zachodniopomorskiego w ramach RPO WZ, Osi VI (2013-2015)	5 724 609
11.	Poznaj Pomorze Zachodnie. Oznakowanie turystyczne regionu w ramach RPO WZ, Osi VI (2012-2015)	48 980
12.	Poznaj Pomorze Zachodnie. Oznakowanie turystyczne regionu w ramach RPO WZ, Osi VI – zakupy inwestycyjne (2012-2015)	413 443
13.	Projekty w ramach Pomocy Technicznej - Oś VIII RPO WZ (2007-2015)	128 717 364
14.	Projekty w ramach Pomocy Technicznej - Oś VIII RPO WZ - zakupy inwestycyjne (2007-2015)	3 436 388
15.	Oś transportowa północ-południe kierunkiem zwiększania innowacyjności i dynamiki regionów Europy Środkowej w ramach Funduszu Wyszehradzkiego (2014-2015)	74 272
16.	Zlecenie wykonania i udostępniania map topograficznych i tematycznych opracowań numerycznych, prowadzenie wojewódzkich baz danych oraz standardowych opracowań kartograficznych (2014-2015)	633 948
17.	Profesjonalne kadry - lepsze jutro II w ramach działania 7.1 PO KL (2012-2015)	4 964 084
18.	Pomoc Techniczna w ramach PROW, Schematu I, II i III (2007-015)	36 283 169
19.	Pomoc Techniczna w ramach PROW, Schematu I, II i III - zakupy inwestycyjne (2007-2015)	78 966
20.	Piramida kompetencji - II edycja w ramach działania 6.1. PO KL (2013-2015)	2 230 047

21.	Inwestycja w wiedzę motorem rozwoju innowacyjności w regionie w ramach działania 8.2 PO KL - III edycja (2013-2015)	2 845 313
22.	Zachodniopomorskie talenty - regionalny system stypendialny - IV edycja w ramach działania 9.1 PO KL (2013-2015)	2 514 459
23.	Najlepszy w zawodzie w ramach działania 9.2 PO KL (2014-2015)	12 819 829
24.	Priorytet: X. Pomoc Techniczna w ramach PO KL (2007-2015)	64 256 411
25.	Sieć Centrów Obsługi Inwestorów i Eksporterów w ramach PO Innowacyjna Gospodarka, Priorytet VI, Działanie 6.2, Poddziałanie 6.2.1 (2010-2015)	1 297 464
26.	Wzrost atrakcyjności inwestycyjnej Województwa Zachodniopomorskiego - Promocja walorów inwestycyjnych Województwa Zachodniopomorskiego - etap I i II w ramach RPO WZ, Oś I, Działanie 1.3, Poddziałanie 1.3.3, schemat C (2012-2015)	6 140 181
27.	Misje eksportowe - etap I, II, III, IV, V i VI w ramach RPO WZ, Oś I, Działanie 1.3, Poddziałanie 1.3.2 (2012-2015)	825 558
28.	Architektoniczno - urbanistyczna koncepcja rozbudowy Teatru Polskiego w Szczecinie w ramach RPO WZ, Osi VI (2011-2015)	1 384 350
29.	Przebudowa drogi woj. nr 124 na odcinku Cedynia - Chojna w ramach Osi II RPO (2008-2015)	24 345 751
30.	Dokumentacje techniczne na zadania drogowe w ramach Osi VIII RPO (2014-2015)	89 400
31.	Przebudowa dróg wojewódzkich (2011-2015)	123 117 584
32.	Zachodniopomorskie Regionalne Obserwatorium Terytorialne podstawą rozwoju regionu w ramach działania 5.2 PO KL (2014-2015)	1 619 800
33.	Zachodniopomorskie Regionalne Obserwatorium Terytorialne podstawą rozwoju regionu w ramach działania 5.2 PO KL - wydatki inwestycyjne (2014-2015)	98 000
RAZEM ZMNIEJSZENIE NAKŁADÓW		671 004 626

Pozostałe zmiany w wartościach kosztorysowych oraz w planie wydatków zostały wprowadzone na przedsięwzięciach:

2.2. Z zakresu **transportu i łączności** obejmujące:

2.2.1. Zmiany na **projektach realizowanych w ramach RPO WZ** pn.:

1) **Przebudowa drogi woj. nr 203 na odcinku Iwęcino - Darłowo, etap I Iwęcino - Dąbki w ramach Osi II RPO (2007-2016)** - poz. 3 części I Tabeli 6A

Źródło finansowania	NAKLADY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLADY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:
		rok 2016		rok 2016		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)
OGÓLEM NAKŁADY	43 721 404	400 000	0	0	43 721 404	400 000
- środki własne budżetu województwa	995 287	400 000	83 202	0	1 078 489	400 000
- dotacje z budżetu państwa - kontrakt woj.	3 579 038	0	-6 970	0	3 572 068	0
- dotacje celowe / płatności z UE	39 147 079	0	-76 232	0	39 070 847	0

Przeniesienie nakładów pomiędzy źródłami finansowania w kwocie **83.202 zł** wynika z dostosowania nakładów w 2014 roku do faktycznie uzyskanych dochodów (tj. do kwoty dotacji z budżetu państwa – kontrakt wojewódzki i płatności z UE).

2) **Przebudowa drogi woj. nr 163 na odcinku Czaplunek - Wałcz (etap I) w ramach Osi II RPO (2008-2016)** - poz. 6 części I Tabeli 6A

Źródło finansowania	NAKLADY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLADY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:
		rok 2016		rok 2016		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)
OGÓLEM NAKŁADY	12 483 753	80 000	0	0	12 483 753	80 000
- środki własne budżetu województwa	1 614 900	80 000	968 630	0	2 583 530	80 000
- dotacje celowe / płatności z UE	10 868 853	0	-968 630	0	9 900 223	0

Przeniesienie nakładów pomiędzy źródłami finansowania w kwocie **968.630 zł** wynika z dostosowania nakładów w latach 2013, 2014 do faktycznie uzyskanych płatności z UE.

3) Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 203 na odcinku Dąbki - Darłowo w ramach Osii V RPO (2007-2017) - poz. 12 części I Tabeli 6A

Źródło finansowania	NAKLĄDY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLĄDY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:
		rok 2016		rok 2016		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)
OGÓŁEM NAKŁADY	56 220 000	37 312 875	-6 290 000	-4 390 000	49 930 000	32 922 875
- środki własne budżetu województwa	8 767 977	5 596 931	-6 290 000	-4 390 000	2 477 977	1 206 931
- dotacje celowe / płatności z UE	47 452 023	31 715 944	0	0	47 452 023	31 715 944

Zmniejszenie wartości kosztorysowej zadania o kwotę **6.290.000 zł** (w tym: w roku 2016 r. o 4.390.000 zł, w roku 2017 o 1.900.000 zł).

Uwolnienie części środków własnych wynika z przewidywanego wzrostu dofinansowania środkami unijnymi przedsięwzięcia realizowanego w ramach programu RPO WZ 2014-2020 Działanie 5.1. Budowa i przebudowa dróg regionalnych (wojewódzkich) oraz oszczędności przetargowych.

4) Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 142 na odcinku Szczecin - Krzywnica w ramach Osii V RPO (2016-2018) – poz. 14 części I Tabeli 6A

Źródło finansowania	NAKLĄDY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLĄDY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania -	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania -	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania -	w tym:
		rok 2016		rok 2016		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)
OGÓŁEM NAKŁADY	0	0	51 500 000	1 000 000	51 500 000	1 000 000
- środki własne budżetu województwa	0	0	7 725 000	150 000	7 725 000	150 000
- dotacje celowe / płatności z UE	0	0	43 775 000	850 000	43 775 000	850 000

5) Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 102 na odcinku Międzywodzie - Dziwnów w ramach Osii V RPO (2016-2017) – poz. 15 części I Tabeli 6A

Źródło finansowania	NAKLĄDY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLĄDY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania -	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania -	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania -	w tym:
		rok 2016		rok 2016		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)
OGÓŁEM NAKŁADY	0	0	18 000 000	100 000	18 000 000	100 000
- środki własne budżetu województwa	0	0	2 836 000	15 000	2 836 000	15 000
- dotacje celowe / płatności z UE	0	0	15 164 000	85 000	15 164 000	85 000

6) Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 102 na odcinku Łukęcin - Lędzin w ramach Osii V RPO (2016-2018) – poz. 16 części I Tabeli 6A

Źródło finansowania	NAKLĄDY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLĄDY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania -	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania -	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania -	w tym:
		rok 2016		rok 2016		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)
OGÓŁEM NAKŁADY	0	0	63 000 000	100 000	63 000 000	100 000
- środki własne budżetu województwa	0	0	10 980 000	15 000	10 980 000	15 000
- dotacje celowe / płatności z UE	0	0	52 020 000	85 000	52 020 000	85 000

7) Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 151 na odcinku Świdwin - Łobez (etap I przebudowa mostu w m. Łobez) w ramach Osii V RPO (2016-2018) – poz. 17 części I Tabeli 6A

Źródło finansowania	NAKLĄDY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLĄDY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania -	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania -	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania -	w tym:
		rok 2016		rok 2016		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)
OGÓŁEM NAKŁADY	0	0	4 500 000	300 000	4 500 000	300 000
- środki własne budżetu województwa	0	0	675 000	45 000	675 000	45 000
- dotacje celowe / płatności z UE	0	0	3 825 000	255 000	3 825 000	255 000

Wprowadzenie nowych przedsięwzięć o łącznej wartości kosztorysowej **137.000.000 zł** następuje z uwagi na możliwość rozpoczęcia robót budowlanych w miesiącach letnich bieżącego roku i w I kwartale 2017 r. Stan zaawansowania dokumentacji na przedmiotowe przedsięwzięcia umożliwia rozpoczęcie procedur przetargowych oraz podpisanie umów z wykonawcami. Wkłady własne do projektów proponuje się sfinansować

z rezerwy celowej na wkład własny z budżetu Województwa do projektów inwestycyjnych współfinansowanych z budżetu UE, w celu nie powiększania deficytów budżetu województwa.

2.2.2. Zmiany na **zadaniach w zakresie transportu i łączności** realizowanych w ramach **IW INTERREG** pn.:

1) Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 120 - przejście przez Weltyń w ramach IW INTERREG V A (2015-2017) – poz. 22 części I Tabeli 6A

Źródło finansowania	NAKLĄDY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLĄDY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:
		rok 2016		rok 2016		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)
OGÓŁEM NAKŁADY	9 000 000	9 000 000	0	-7 320 000	9 000 000	1 680 000
- środki własne budżetu województwa	9 000 000	9 000 000	-6 847 058	-8 590 682	2 152 942	409 318
- środki z budżetu Unii Europejskiej	0	0	6 847 058	1 270 682	6 847 058	1 270 682

Przeniesienie nakładów w kwocie **7.320.000 zł** z 2016 roku do nakładów roku 2017 oraz **przesunięcie wydatków pomiędzy źródłami finansowania** na kwotę **6.847.058 zł** następuje w związku z wydłużeniem terminu realizacji zadania do roku 2017.

2) Przebudowa i rozbudowa przejścia drogowego przez m. Tanowo na drodze woj. Nr 115 w ramach IW INTERREG V A (2010-2017) – poz. 23 części I Tabeli 6A

Źródło finansowania	NAKLĄDY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLĄDY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa a zadania - łącznie	w tym:	Wartość kosztorysowa a zadania - łącznie	w tym:	Wartość kosztorysowa a zadania - łącznie	w tym:
		rok 2016		rok 2016		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)
OGÓŁEM NAKŁADY	395 660	0	8 022 000	1 344 000	8 417 660	1 344 000
- środki własne budżetu województwa	338 657	0	1 910 841	320 141	2 249 498	320 141
- dotacje celowe od innych j.s.t.	57 003	0	0	0	57 003	0
- środki z budżetu Unii Europejskiej	0	0	6 111 159	1 023 859	6 111 159	1 023 859

3) Przebudowa i rozbudowa przejścia drogi woj. nr 125 przez m. Golice i m. Klepicz w ramach IW INTERREG V A (2016-2017) – poz. 24 części I Tabeli 6A

Źródło finansowania	NAKLĄDY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLĄDY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania -	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania -	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania -	w tym:
		rok 2016		rok 2016		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)
OGÓŁEM NAKŁADY	0	0	9 042 058	1 260 000	9 042 058	1 260 000
- środki z budżetu w ojev ództwa	0	0	2 153 818	300 132	2 153 818	300 132
- środki z Unii Europejskiej	0	0	6 888 240	959 868	6 888 240	959 868

4) Przebudowa i rozbudowa przejścia drogi woj. nr 114 przez m. Brzózki w ramach IW INTERREG V A (2016-2017) – poz. 25 części I Tabeli 6A

Źródło finansowania	NAKLĄDY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLĄDY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania -	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania -	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania -	w tym:
		rok 2016		rok 2016		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)
OGÓŁEM NAKŁADY	0	0	4 410 000	1 764 000	4 410 000	1 764 000
- środki z budżetu w ojev ództwa	0	0	1 050 462	420 185	1 050 462	420 185
- środki z Unii Europejskiej	0	0	3 359 538	1 343 815	3 359 538	1 343 815

5) Przebudowa i rozbudowa przejścia drogi woj. nr 122 przez m. Krzywin (etap II) w ramach IW INTERREG V A (2018-2019) – poz. 26 części I Tabeli 6A

Źródło finansowania	NAKLĄDY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLĄDY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania -	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania -	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania -	w tym:
		rok 2016		rok 2016		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)
OGÓŁEM NAKŁADY	0	0	7 056 000	0	7 056 000	0
- środki z budżetu w ojev ództwa	0	0	1 680 740	0	1 680 740	0
- środki z Unii Europejskiej	0	0	5 375 260	0	5 375 260	0

6) Przebudowa i rozbudowa przejścia drogi woj. nr 125 przez m. Moryń i m. Bielin w ramach IW INTERREG V A (2018-2019) – poz. 27 części I Tabeli 6A

Źródło finansowania	NAKLĄDY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLĄDY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania -	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania -	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania -	w tym:
		rok 2016		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)		rok 2016
OGÓŁEM NAKLĄDY	0	0	5 166 000	0	5 166 000	0
- środki z budżetu w ojev ództwa	0	0	1 230 541	0	1 230 541	0
- środki z Unii Europejskiej	0	0	3 935 459	0	3 935 459	0

Wprowadzenie nowych przedsięwzięć o łącznej wartości kosztorysowej **33.696.058 zł** następuje na podstawie załącznika do Porozumienia Partnerskiego zawartego w październiku 2013 r. między Województwem Zachodniopomorskim, Krajem Związkowym Meklemburgia – Pomorze Przednie, Starostwem Powiatu Vorpommern – Greifswald, Starostwem Powiatu Uckermark oraz Gminą Miastem Świnoujście. Zadania będą realizowane, w przypadku otrzymania dofinansowania, z przedmiotowego Programu w formie refundacji. Natomiast wkłady własne do projektów proponuje się sfinansować z rezerwy celowej na wkład własny z budżetu Województwa do projektów inwestycyjnych współfinansowanych z budżetu UE, w celu nie powiększania deficytów budżetu województwa (jedynie w roku 2017 w związku z wyczerpaniem ww. rezerwy częściowo wkład własny zostanie sfinansowany z deficytu budżetowego). Prognozowany termin wystąpienia z wnioskiem o dofinansowanie to przełom czerwca/lipca br. Obecnie trwają prace związane z opracowywaniem dokumentów aplikacyjnych w celu pozyskania środków INTERREG dla wszystkich wymienionych partnerów. Jednym z koniecznych dokumentów jest przedstawienie poświadczenia o zabezpieczeniu wkładu budżetu Województwa dla wszystkich zadań ujętych w wieloletniej prognozie finansowej.

2.2.3. Zmiany na **zadaniach w zakresie transportu i łączności** realizowanych w ramach **PO Infrastruktura i Środowisko** na przedsięwzięcia pn.:

1) Zakup pasażerskiego taboru kolejowego do obsługi połączeń międzywojewódzkich przez Województwa: Lubuskie i Zachodniopomorskie (2013-2015) - poz. 29 części I Tabeli 6A

Źródło finansowania	NAKLĄDY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLĄDY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:
		rok 2016		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)		rok 2016
OGÓŁEM NAKLĄDY	226 200 000	0	0	0	226 200 000	0
- środki z budżetu województwa	1 169 280	0	73 080		1 242 360	0
- dotacje celowe z budżetu państwa	14 575 000	0	-		14 575 000	0
- środki z funduszy celowych - Fundusz Kolejowy	30 665 000	0	-11 310 000		19 355 000	0
- dotacje celowe / płatności z UE	179 790 720	0	11 236 920		191 027 640	0

2) Promocja taboru kolejowego zakupionego w ramach PO IiŚ (2014-2015) - poz. 30 części I Tabeli 6A

Źródło finansowania	NAKLĄDY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLĄDY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:
		rok 2016		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)		rok 2016
OGÓŁEM NAKLĄDY	135 200	40 314	-2	0	135 198	40 314
- środki z budżetu województwa	58 258	17 372	-16 490		41 768	17 372
- dotacje celowe / płatności z UE	76 942	22 942	16 488		93 430	22 942

Przeniesienie planu wydatków pomiędzy źródłami finansowania w kwocie **11.236.920 zł** na zadaniu wymienionym w poz. 1 oraz **16.488 zł** na zadaniu wymienionym w poz. 2 wynika ze zwiększenia poziomu dofinansowania przedsięwzięcia (z 80% do 85%) wartości wydatków kwalifikowalnych poniesionych na wymienione przedsięwzięcia

w latach 2013-2015 – zgodnie z aneksem z dnia 14 kwietnia 2016 r. do umowy z dnia 30 października 2013 r. o dofinansowanie projektu.

Zmniejszenie wartości kosztorysowej na zadaniu wyszczególnionym w poz. 2 o kwotę **2 zł** wynika z dostosowania nakładów do faktycznie wykonanych wydatków w 2015 r.

2.2.4. Zmiany wprowadzone na **pozostałych zadaniach w zakresie transportu i łączności**, z tego w przedsięwzięciach pn.:

1) Dokumentacje techniczne na zadania drogowe (2011-2019) - poz. 3 części II Tabeli 6A

Źródło finansowania	NAKLADY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLADY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:
		rok 2016		rok 2016		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)
OGÓŁEM NAKŁADY	5 912 081	1 847 492	2 020 500	0	7 932 581	1 847 492
- środki własne budżetu województwa	5 912 081	1 847 492	2 020 500	0	7 932 581	1 847 492

Zwiększenie wartości kosztorysowej zadania o kwotę **2.020.500 zł** następuje w związku z wprowadzeniem limitu środków prognozowanych na rok 2019 (ujętych w prognozowanych wydatkach), co umożliwi określenie rzeczywistego limitu środków na zadaniu.

2) Zimowe utrzymanie dróg (2011-2019) - poz. 10 części II Tabeli 6A

Źródło finansowania	NAKLADY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLADY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:
		rok 2016		rok 2016		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)
OGÓŁEM NAKŁADY	101 282 660	14 400 000	4 680 761	-3 851 329	105 963 421	10 548 671
- środki własne budżetu województwa	94 231 660	14 400 000	5 777 643	-3 851 329	100 009 303	10 548 671
- dotacje celowe z budżetu państwa	7 051 000	0	-1 096 882	0	5 954 118	0

Zwiększenie wartości kosztorysowej zadania o łączną kwotę **per saldo 4.680.761 zł** następuje w związku:

- ze **zmniejszeniem** nakładów na 2015 rok o kwotę **3.467.910 zł** w celu dostosowania nakładów do rzeczywistego wykonanych wydatków,
- ze **zmniejszeniem** planu wydatków w 2016 na kwotę **3.851.329 zł** w związku z oceną rzeczywistego zapotrzebowania na środki finansowe w roku bieżącym, które z powodu krótkotrwałego okresu warunków zimowych mogą zostać zmniejszone w celu rozdysponowania oszczędności na pozostałe zadania bieżące, w tym głównie na bieżące utrzymanie dróg;
- z **wprowadzeniem** limitu środków na rok 2019 w wysokości **12.000.000 zł** (ujętych w prognozowanych wydatkach), co umożliwi określenie rzeczywistego limitu środków na zadaniu.

3) Obsługa i utrzymanie mostów zwodzonych i mostu granicznego (2011-2019) - poz. 11 części II Tabeli 6A

Źródło finansowania	NAKLADY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLADY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:
		rok 2016		rok 2016		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)
OGÓŁEM NAKŁADY	7 858 106	1 091 205	1 165 000	0	9 023 106	1 091 205
- środki własne budżetu województwa	6 797 995	1 091 205	1 165 000	0	7 962 995	1 091 205
- dotacje celowe z budżetu państwa	1 060 111	0	0	0	1 060 111	0

Zwiększenie wartości kosztorysowej zadania o kwotę **1.165.000 zł** następuje w związku z wprowadzeniem limitu środków prognozowanych na rok 2019 (ujętych w prognozowanych wydatkach), co umożliwi określenie rzeczywistego limitu środków na zadaniu.

4) Monitoring i analizy porealizacyjne inwestycji (2013-2016) – zadanie majątkowe - poz. 12 części II Tabeli 6A

Źródło finansowania	NAKLADY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLADY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:
		rok 2016		rok 2016		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)
OGÓŁEM NAKŁADY	824 971	150 000	-448 960	-115 000	376 011	35 000
- środki własne budżetu województwa	824 971	150 000	-448 960	-115 000	376 011	35 000

5) Analizy porealizacyjne i monitoring inwestycji (2016-2019) – zadanie bieżące - poz. 13 części II Tabeli 6A

Źródło finansowania	NAKLADY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLADY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:
		rok 2016		rok 2016		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)
OGÓŁEM NAKŁADY	0	0	565 000	115 000	565 000	115 000
- środki z budżetu w województwa	0	0	565 000	115 000	565 000	115 000

Przekwalifikowanie zadania - z majątkowego na bieżące - następuje w konsekwencji zakończenia realizacji projektów drogowych, których dotyczą te analizy. Ponoszone koszty nie zwiększają zatem wartości inwestycji, w związku z czym ZZDW w Koszalinie proponuje utworzyć na ten cel zadanie bieżące.

6) Wymiana i rozbudowa parku maszyn i urządzeń ZZDW w Koszalinie (2016-2017) - poz. 15 części II Tabeli 6A

Źródło finansowania	NAKLADY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLADY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:
		rok 2016		rok 2016		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)
OGÓŁEM NAKŁADY	0	0	6 355 000	4 390 000	6 355 000	4 390 000
- środki z budżetu w województwa	0	0	6 355 000	4 390 000	6 355 000	4 390 000

Wprowadzenie nowego przedsięwzięcia o łącznej wartości kosztorysowej **6.355.000 zł**, z terminem realizacji w latach 2016-2017 umożliwi przeprowadzenie procedur przetargowych oraz zawarcie umów na zakup sprzętu, który z uwagi na specjalistyczny charakter, wymaga dodatkowego czasu na dostosowanie do wymogów specyfikacji technicznych (m.in. ciągniki, ugięciomierz, reflektometr, pojazd wyposażony w profilograf laserowy). Zadanie wprowadza się w związku z koniecznością wymiany awaryjnego sprzętu i pojazdów służących do realizacji działalności statutowej ZZDW w Koszalinie.

2.3. Z zakresu ochrony zdrowia w przedsięwzięciach pn.:

1) Rozbudowa części środkowej budynku głównego wraz z dostosowaniem oddziałów chirurgicznych do wymogów fachowo-sanitarnych w Specjalistycznym Szpitalu im. A. Sokołowskiego w Szczecinie-Zdunowie w ramach osi VII RPO (2006-2015) (poz. 1, część I tabeli 6C):

Źródło finansowania	NAKLADY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLADY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:
		rok 2016		rok 2016		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)
OGÓŁEM NAKŁADY	95 247 151	0	1 041 952	18 980 938	96 289 103	18 980 938
środki własne jos	33 588 498	0	-20 239 476	0	13 349 022	0
dotacja z budżetu województwa dla jos	16 980 000	0	0	0	16 980 000	0
dotacje celowe z budżetu państwa	5 782 043	0	0	289 103	5 782 043	289 103
dotacje celowe / płatności z UE (poza budż	38 896 610	0	21 281 428	18 691 835	60 178 038	18 691 835

Zwiększenie wartości kosztorysowej zadania o kwotę **1.041.952 zł** następuje w związku ze znacznym wzrostem kosztów realizacji inwestycji w wyniku odstąpienia przez Szpital od umowy z generalnym wykonawcą i koniecznością rezygnacji z realizacji projektu w trybie „zaprojektuj i wybuduj”, co wymagało ponownego przygotowania procesu inwestycyjnego. Pozostałe zmiany dotyczą zmiany poziomu dofinansowania projektu ze środków UE oraz środków własnych jos (poza budżetem) w 2016 r.

2) Utworzenie Centrum Diagnostyki Obrazowej w Samodzielnym Publicznym Wojewódzkim Szpitalu Zespolonym w Szczecinie w ramach w ramach osi VII RPO (2014-2015) (poz. 7, część I tabeli 6C):

Źródło finansowania	NAKLADY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLADY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania -	w tym	Wartość kosztorysowa	w tym	Wartość kosztorysowa zadania -	w tym
		rok 2016		rok 2016		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)
OGÓLEM NAKŁADY	11 643 370	0	1	482 611	11 643 371	482 611
środki własne jos (poza budżetem)	2 452 130	0	41 687	41 687	2 493 817	41 687
dotacja z budżetu województwa dla jos	1 000 000	0	0	0	1 000 000	0
dotacje celowe / płatności z UE (poza budżetem)	8 191 240	0	-41 686	440 924	8 149 554	440 924

Przesunięcie nakładów między źródłami finansowania (poza budżetem) w wysokości **41.686 zł** wynika z przeprowadzonej kontroli projektu, w wyniku której zmniejszeniu uległy wydatki kwalifikowane w związku z nałożeniem korekty finansowej. Pozostałe zmiany dotyczą dostosowania poniesionych wydatków ze środków UE 2015 r.

3) Podniesienie jakości i dostępności kardiologicznych usług medycznych w SPWSZ w Szczecinie poprzez modernizację szpitalnych oddziałów kardiologicznych w ramach osi VII RPO (2014-2015) (poz. 8, część I tabeli 6C):

Źródło finansowania	NAKLADY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLADY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania -	w tym	Wartość kosztorysowa	w tym	Wartość kosztorysowa zadania -	w tym
		rok 2016		rok 2016		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)
OGÓLEM NAKŁADY	24 563 914	1 595 947	-1 307 110	-678 563	23 256 804	917 384
środki własne jos (poza budżetem)	6 117 335	0	-1 301 809	0	4 815 526	0
dotacja z budżetu województwa dla jos	1 000 000	0	0	0	1 000 000	0
dotacje celowe z budżetu państwa	3 056 332	917 383	-928	-928	3 055 404	916 455
dotacje celowe / płatności z UE (poza budżetem)	14 390 247	678 564	-4 373	-677 635	14 385 874	929

Zmniejszenie wartości kosztorysowej zadania o kwotę 1.307.110 zł następuje w związku ze zmniejszeniem wydatków kwalifikowanych po przeprowadzonej kontroli realizacji projektu. Zmiana wprowadzona została Aneksem do umowy o dofinansowanie projektu w dniu 15 marca 2016 r. Pozostałe zmiany dotyczą zmiany poziomu współfinansowania projektu ze środków UE oraz środków własnych jos. (poza budżetem) w 2016 r.

2.4. Z zakresu oświaty i edukacyjnej opieki wychowawczej w przedsięwzięciach pn.:

1) Prowadzenie Punktu Informacji Europejskiej Europe Direct - Szczecin (2013 - 2017) - poz. 1, część I Tabeli 6 D

Źródło finansowania	NAKLADY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLADY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym
		rok 2016		rok 2016		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)
OGÓLEM NAKŁADY	732 930	149 196	11 597	11 597	744 527	160 793
środki z budżetu w ojev ództwa	349 415	73 485	0	0	349 415	73 485
środki z Unii Europejskiej	383 515	75 711	11 597	11 597	395 112	87 308

Zwiększenie wartości kosztorysowej zadania o kwotę 11.597 zł następuje w związku z otrzymaniem z Komisji Europejskiej nowej umowy szczegółowej określającej zadania Punktu oraz wysokość przyznanej dotacji.

2) Wolontariat europejski EVS w ramach Programu Erasmus+ (2016-2017) - poz. 4 część I Tabeli 6 D

Źródło finansowania	NAKLADY PRZED		ZMIANY		NAKLADY PO	
	Wartość kosztorysowa zadania -	w tym:	Wartość kosztorysowa	w tym:	Wartość kosztorysowa a zadania -	w tym:
		rok 2016		rok 2016		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)
OGÓLEM NAKŁADY	0	0	8 400	4 200	8 400	4 200
- środki z Unii Europejskiej	0	0	8 400	4 200	8 400	4 200

Wprowadzenie nowego przedsięwzięcia o łącznej wartości kosztorysowej w kwocie **8.400 zł** (w tym: w 2016 r. - 4.200 zł) przewidzianego do realizacji w latach 2016-2017. Zadanie powierzone Sekretariatowi ds.

Młodzieży Województwa Zachodniopomorskiego polega na delegowaniu osób (wolontariuszy) do innego kraju w celu odbycia przez nich wolontariatu w ramach projektu realizowanego przez inną instytucję.

2.5. Z zakresu administracji i telekomunikacji, w przedsięwzięciu pn. **Konsolidacja siedziby Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego - razem etap A i B (2016-2020) - poz. 7, część I Tabeli 6E**

Źródło finansowania	NAKLADY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLADY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:
		rok 2016		rok 2016		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)
OGÓLEM NAKŁADY	89 390 020	1 670 370	0	-126 570	89 390 020	1 543 800
środki z budżetu województwa	12 526 020	226 570	0	-126 570	12 526 020	100 000
środki z funduszy	5 000 000	0	0	0	5 000 000	0
dotacje celowe / płatności z UE	71 864 000	1 443 800	0	0	71 864 000	1 443 800
ETAP A - wydatki bieżące	5 007 350	705 070	-5 007 350	-705 070	0	0
środki z budżetu województwa	3 590 350	225 270	-3 590 350	-225 270	0	0
dotacje celowe / płatności z UE	1 417 000	479 800	-1 417 000	-479 800	0	0
ETAP A - wydatki majątkowe	29 699 570	965 300	5 007 350	578 500	34 706 920	1 543 800
środki z budżetu województwa	4 104 770	1 300	3 277 950	98 700	7 382 720	100 000
dotacje celowe / płatności z UE	25 594 800	964 000	1 729 400	479 800	27 324 200	1 443 800
ETAP B - wydatki bieżące	1 562 200	0	-1 562 200	0	0	0
dotacje celowe / płatności z UE	1 562 200	0	-1 562 200	0	0	0
ETAP B - wydatki majątkowe	53 120 900	0	1 562 200	0	54 683 100	0
środki z budżetu województwa	4 830 900	0	312 400	0	5 143 300	0
środki z funduszy	5 000 000	0	0	0	5 000 000	0
dotacje celowe / płatności z UE	43 290 000	0	1 249 800	0	44 539 800	0

Przeniesienie nakładów w kwocie **per saldo 126.570 zł** z 2016 r. do planu nakładów 2017 r. wprowadza się w związku z późniejszym, niż przewidziano na początkowym etapie planowania, zatrudnieniem nowych pracowników do realizacji projektu oraz zmniejszeniem stopnia kwalifikowalności wynagrodzeń osób już biorących udział przy jego realizacji. Ponadto dokonuje się zmian porządkowych polegających w 2016 roku na:

- **zmniejszeniu planu wydatków bieżących** (etap A) o łączną kwotę **705.070 zł**, z tego o kwotę **225.270 zł** w związku z ujęciem podatku VAT w kategorii wydatków kwalifikowalnych projektu i koniecznością dostosowania do właściwej klasyfikacji budżetowej oraz o kwotę **479.800 zł** w związku z koniecznością dostosowania wydatków związanych z wynagrodzeniem, zakupem materiałów i wyposażenia, zakupem usług pozostałych i szkoleniami do właściwej klasyfikacji budżetowej,
- **zwiększeniu planu wydatków majątkowych** (etap A) o kwotę **578.500 zł** stanowiącą dostosowanie planu wydatków do wymogów formalnych.

W latach 2017–2018 dokonuje się analogicznych przesunięć porządkujących plan wydatków zgodnie z ich kwalifikowalnością w ramach RPO WZ oraz pod kątem przepisów w zakresie rachunkowości w łącznej kwocie **6.569.550 zł**. Zmiany te dotyczą zarówno etapu A, jak i w latach następnych - etapu B i w konsekwencji doprowadzają do przekwalifikowania wszystkich dotychczas planowanych wydatków bieżących na wydatki majątkowe związane z realizacją inwestycji.

Powyższe zmiany są niezbędne do przygotowania oraz przedłożenia Instytucji Zarządzającej RPO WZ 2014-2020 Roczego Planu działań na rok 2016 i 2017.

2.6. Z zakresu rolnictwa i ochrony środowiska na przedsięwzięciu pn. Pomoc Techniczna w ramach PROW 2014–2020 (2015–2023) - poz. 3 części I tabeli 6G

Źródło finansowania	NAKLĄDY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLĄDY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	Wartość kosztorysowa zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:
		rok 2016		rok 2016		
OGÓLEM NAKŁADY	15 634 617	5 500 000	9 521 439	0	25 156 056	5 500 000
- dotacje celowe z budżetu państwa - wkład krajowy	5 686 330	2 000 000	3 462 949	0	9 149 279	2 000 000
- dotacje celowe/płatności z UE - wkład unijny	9 948 287	3 500 000	6 058 490	0	16 006 777	3 500 000

Zwiększenie wartości kosztorysowej zadania o łączną kwotę **9.521.439 zł** (w latach 2020-2023) następuje w celu dostosowania jej do wysokości limitów dostępnych środków, wskazanych w Rozporządzeniu Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi z dnia 25 lutego 2016 r.

2.7. Z zakresu rozwoju regionalnego i planowania przestrzennego na przedsięwzięciu pn. Wsparcie techniczne Interreg VA Południowy Bałtyk (2015-2020) - poz. 1 części II Tabeli 6I

Źródło finansowania	NAKLĄDY PRZED		ZMIANY		NAKLĄDY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania -	w tym:	Wartość kosztorysowa zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania -	w tym:
		rok 2016		rok 2016		
OGÓLEM NAKŁADY	0	0	398 692	71 394	398 692	71 394
dotacje celowe z budżetu państwa	0	0	99 397	17 798	99 397	17 798
środki z budżetu województwa	0	0	1 102	200	1 102	200
środki z Unii Europejskiej	0	0	298 193	53 396	298 193	53 396

Wprowadzenie nowego przedsięwzięcia o łącznej wartości kosztorysowej w kwocie **398.692 zł**, którego celem jest wzmocnienie „rozwoju sektorów zielonego i niebieskiego” poprzez wsparcie działań z zakresu wzmocnienia innowacyjności przedsiębiorstw na arenie międzynarodowej, ochrony i promocji dziedzictwa naturalnego i kulturalnego, transferu „zielonych” technologii, zrównoważonego transportu, rozwoju rynku pracy oraz współpracy międzyinstytucjonalnej. Programem objęte będą regiony, pomiędzy którymi występują znaczące dysproporcje w poziomie rozwoju społeczno-gospodarczego.